



COPIA

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA PICCOLOMINI SERENI

(Decreto Giunta Regionale Toscana 1.2.2006 n.19)

58010 SORANO (GR)

C.F. n.82002250536 – Partita Iva 00716700539

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N.. 1 del 27/02/2018

Oggetto: Bilancio di previsione dell'esercizio 2018 e triennale 2018/2020 - Esame ed approvazione.-

L'anno duemiladiciotto addì ventisette del mese di febbraio alle ore nella solita sala delle riunioni, previo esaurimento delle formalità prescritte dalla legge, vennero per oggi convocati i componenti di questo Consiglio di Amministrazione.

All'appello risultano:

Componenti	Qualifica	Presenti	Assenti
Barbini Domenico	Presidente	s	
Ortenzi Sonia	Membro	s	
Minucci Don Antonio	Membro		s
Rossi Umberto	Membro		s
Guerrini Fabio	Membro	s	

Presenti 3 Assenti 2

Con l'intervento del Segretario sig. Gabriele Di Blasi incaricato della redazione del presente verbale. Riconosciuto legale il numero degli intervenuti il Presidente Barbini Domenico - Presidente assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

Il Consiglio

Visto il proprio atto deliberativo n. 52 del 29/10/2013, con il quale approvava il Regolamento di Contabilità dell'ASP Piccolomini-Sereni;

Visto il proprio atto deliberativo n. 11 del 30/03/2017, con il quale deliberava di prorogare, l'adozione del sistema di contabilità economico-patrimoniale, al primo gennaio 2018;

Esaminati gli elaborati relativi al bilancio economico di previsione 2018 e triennale 2018/2020 e dato atto che, gli stessi, prevedono il pareggio del risultato economico così come richiesto dalla normativa vigente;

Vista la relazione del Presidente al bilancio preventivo economico 2018 e pluriennale 2018/2020 allegata al presente atto quale parte integrante;

Visto altresì il parere favorevole espresso dal Revisore dell'Azienda allegato anche questo al presente atto quale parte integrante;

Vista la Legge Regionale n. 43/2004;

Visto lo Statuto dell'ASP Piccolomini- Sereni;

Visto il Regolamento di contabilità vigente;

Con voti unanimi espressi in forma palese per alzata di mano

DELIBERA

Di approvare, come in effetti approva, il bilancio economico di previsione 2018 e pluriennale 2018/2020 dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Piccolomini-Sereni", nelle risultanze di cui agli elaborati allegati, formanti parte integrante e sostanziale del presente atto;

Di trasmettere copia del presente atto deliberativo e dei relativi allegati al Comune di Sorano per gli adempimenti di propria competenza;

Di pubblicare il presente atto (e relativi allegati) nell'Albo Pretorio del sito istituzionale dell'Azienda per almeno 15 giorni.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente
F.to Barbini Domenico

Il Segretario
F.to Gabriele Di Blasi

ATTESTAZIONE DI INIZIO PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo on line nel sito istituzionale di questa ASP ai sensi dell'art.32 L.69/2009 e s.m. dal **05/03/2018** al **20/03/2018** al n. **2** del Registro delle Pubblicazioni

Sorano li 05/03/2018

IL SEGRETARIO
F.to Gabriele Di Blasi

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data _____

essendo trascorsi 10 giorni dalla sua pubblicazione all'albo Pretorio.

essendo stata dichiarata immediatamente esecutiva.

Sorano li _____

F.to Il Segretario
Gabriele Di Blasi

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

Il Segretario
Gabriele Di Blasi

Li

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA "PICCOLOMINI-SERENI" - SORANO (GR)

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2018

Conto	Descrizione conto	PREVENTIVO 2018
	RICAVI DELLA PRODUZIONE	€ 734.500,00
E.3.01.00.00.000	Ricavi da attività	€ 729.500,00
E.3.01.02.01.017	Rette di ospitalità	€ 665.000,00
E.3.01.02.01.008	Ricavi fornitura pasti e servizio assistenza domiciliare	€ 50.000,00
E.3.01.03.02.002	Ricavi da affitti fabbricati/terreni	€ 14.500,00
E.3.05.99.00.000	Altri ricavi	€ 2.500,00
E.3.05.99.00.999	Ricavi da altre prestazioni e servizi (corsi AFA)	€ 2.500,00
E.3.04.00.00.000	Rimanenze finali	€ 2.500,00
E.3.04.02.01.002	Rimanenze finali di generi diversi	€ 2.500,00
E.3.03.00.00.000	PROVENTI FINANZIARI	€ 807,00
E.3.03.03.00.000	Proventi finanziari	€ 807,00
E.3.03.03.99.999	Interessi attivi su conti Banche/Posta	€ 807,00
E.3.05.02.00.000	PROVENTI STRAORDINARI	€ 1.400,00
E.3.05.02.04.000	Proventi Straordinari	€ 1.400,00
E.3.05.02.04.001	Proventi diversi e straordinari	€ 1.400,00
	COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 715.207,00
U.1.03.02.05.000	Utenze	€ 47.000,00
U.1.03.02.05.000	Utenze varie (energia elettrica, acqua, riscald. telef.)	€ 47.000,00
	Acquisto per materie prime, sussidiarie e varie	€ 108.516,00
U.1.03.01.02.011	Spese per acquisto generi alimentari	€ 70.000,00
U.1.03.02.18.002	Spese per acquisti di carattere sanitario	€ 35.500,00
U.1.03.01.02.004	Spese per acquisto vestiario e biancheria degenti	€ 2.500,00
U.1.03.01.02.004	Spese per acquisto vestiario al personale religioso	€ 516,00
	Servizi	€ 379.891,00
U.1.03.02.99.004	Spese per servizi esternalizzati	€ 337.000,00
U.1.03.02.18.005	Spese per prestazioni infermieristiche e riabilitative	€ 22.491,00
U.1.03.02.18.005	Spese per progetti specifici afa	€ 1.500,00
U.1.10.04.01.999	Assicurazioni varie	€ 2.200,00
U.1.03.02.17.001	Spese postali e bancarie	€ 500,00
U.1.03.02.02.001	Spese economali	€ 10.000,00
U.1.03.02.02.001	Rimborsi vari al personale e suore	€ 2.200,00
U.1.03.02.02.002	Spese di rappresentanza	€ 1.000,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi	€ 3.000,00
	Manutenzioni ordinarie e straordinarie	€ 26.500,00
U.1.03.02.09.008	Manutenzione stabili e relativi impianti	€ 5.000,00
U.1.03.02.13.002	Manutenzione mobili, biancheria e beni strumentali	€ 19.000,00
U.1.03.02.09.011	Altre manutenzioni	€ 2.500,00
	Godimento beni di terzi	€ -
U.1.01.00.00.000	Costi per il personale	€ 117.500,00
U.1.01.01.01.002	Retribuzioni personale dipendente e religioso	€ 69.000,00
U.1.01.01.01.004	Retribuzioni personale dipendente e religioso	€ 17.000,00
U.1.01.02.01.001	Oneri assistenziali e previdenziali	€ 31.500,00
U.1.03.02.01.000	Costi per gli Organi Istituzionali	€ 4.300,00
U.1.03.02.01.001	Rimborso spese agli Amministratori	€ 500,00
U.1.03.02.01.008	Compensi e rimborso spese al Revisore	€ 3.800,00
U.1.03.02.10.000	Costi per consulenze esterne	€ 4.000,00
U.1.03.02.10.001	Competenze professionali diverse	€ 4.000,00
U.1.10.01.00.000	Altri costi	€ 7.500,00
U.1.10.01.01.001	Accantonamento per spese impreviste	€ 7.500,00

U.1.05.02.00.000	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	10.000,00
U.1.05.02.02.001	Software e licenze d'uso	€	10.000,00
U.1.05.01.00.000	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	7.500,00
U.1.05.01.10.001	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	7.500,00
U.1.06.01.00.000	Rimanenze	€	2.500,00
U.1.06.01.01.003	Rimanenze di generi diversi	€	2.500,00
U.1.07.00.00.000	ONERI FINANZIARI	€	2.500,00
U.1.07.06.00.000	Oneri finanziari	€	2.500,00
U.1.07.06.99.000	Interessi passivi e oneri bancari	€	2.500,00
	ONERI STRAORDINARI	€	-
	Oneri straordinari	€	-
U.1.02.00.00.000	IMPOSTE	€	19.000,00
U.1.02.01.00.000	Imposte	€	19.000,00
U.1.02.01.01.001	IRAP su retribuzioni	€	9.000,00
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse, diritti, canoni e TARI	€	10.000,00
	UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	€	-
	Utile o perdita d'esercizio	€	-
	Utile/Perdita d'esercizio	€	-

<i>Verifica Ut/Perdita</i>		2018
<i>Ricavi</i>	€	736.707,00
<i>Costi</i>	€	736.707,00
<i>Differenza</i>	€	-

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"PICCOLOMINI-SERENI" - SORANO (GR)**

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2018

	PREVENTIVO 2018
RICAVI DELLA PRODUZIONE	€ 734.500,00
Ricavi da attività	€ 729.500,00
Altri ricavi	€ 2.500,00
Rimanenze finali	€ 2.500,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 734.500,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 715.207,00
Utenze	€ 47.000,00
Acquisto per materie prime, sussidiarie e varie	€ 108.516,00
Servizi	€ 379.891,00
Manutenzioni ordinarie e straordinarie	€ 26.500,00
Godimento beni di terzi	€ -
Costi per il personale	€ 117.500,00
Costi per gli Organi Istituzionali	€ 4.300,00
Costi per consulenze esterne	€ 4.000,00
Altri costi	€ 7.500,00
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 10.000,00
Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 7.500,00
Rimanenze	€ 2.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 715.207,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 19.293,00
PROVENTI FINANZIARI	€ 807,00
Proventi finanziari	€ 807,00
ONERI FINANZIARI	€ 2.500,00
Oneri finanziari	€ 2.500,00
DIFFERENZA FRA PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-€ 1.693,00
PROVENTI STRAORDINARI	€ 1.400,00
Proventi Straordinari	€ 1.400,00
ONERI STRAORDINARI	€ -
Oneri straordinari	€ -
DIFFERENZA FRA PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€ 1.400,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 19.000,00
IMPOSTE	€ 19.000,00
Imposte	€ 19.000,00
Riepilogo totale Ricavi	€ 736.707,00
Riepilogo totale Costi	€ 736.707,00
PREVISIONE RISULTATO DELL'ESERCIZIO	€ -

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"PICCOLOMINI-SERENI" - SORANO (GR)**

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2018 E PLURIENNALE 2018-2020

Conto	Descrizione conto	PREVENTIVO 2018	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020
	RICAVI DELLA PRODUZIONE	€ 734.500,00	€ 740.963,00	€ 749.090,00
E.3.01.00.00.000	Ricavi da attività	€ 729.500,00	€ 735.688,00	€ 743.540,00
E.3.01.02.01.017	Rette di ospitalità	€ 665.000,00	€ 671.650,00	€ 678.366,00
E.3.01.02.01.008	Ricavi fornitura pasti e servizio assistenza domiciliare	€ 50.000,00	€ 49.393,00	€ 50.383,00
E.3.01.03.02.002	Ricavi da affitti fabbricati/terreni	€ 14.500,00	€ 14.645,00	€ 14.791,00
E.3.05.99.00.000	Altri ricavi	€ 2.500,00	€ 2.525,00	€ 2.550,00
E.3.05.99.00.999	Ricavi da altre prestazioni e servizi (corsi AFA)	€ 2.500,00	€ 2.525,00	€ 2.550,00
E.3.04.00.00.000	Rimanenze finali	€ 2.500,00	€ 2.750,00	€ 3.000,00
E.3.04.02.01.002	Rimanenze finali di generi diversi	€ 2.500,00	€ 2.750,00	€ 3.000,00
E.3.03.00.00.000	PROVENTI FINANZIARI	€ 807,00	€ 815,00	€ 835,00
E.3.03.03.00.000	Proventi finanziari	€ 807,00	€ 815,00	€ 835,00
E.3.03.03.99.999	Interessi attivi su conti Banche/Posta	€ 807,00	€ 815,00	€ 835,00
E.3.05.02.00.000	PROVENTI STRAORDINARI	€ 1.400,00	€ 3.030,00	€ 3.060,00
E.3.05.02.04.000	Proventi Straordinari	€ 1.400,00	€ 3.030,00	€ 3.060,00
E.3.05.02.04.001	Proventi diversi e straordinari	€ 1.400,00	€ 3.030,00	€ 3.060,00
	COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 715.207,00	€ 723.118,00	€ 731.104,00
U.1.03.02.05.000	Utenze	€ 47.000,00	€ 48.650,00	€ 50.306,00
U.1.03.02.05.000	Utenze varie (energia elettrica, acqua, riscald. telef.)	€ 47.000,00	€ 48.650,00	€ 50.306,00
	Acquisto per materie prime, sussidiarie e varie	€ 108.516,00	€ 109.610,00	€ 110.721,00
U.1.03.01.02.011	Spese per acquisto generi alimentari	€ 70.000,00	€ 70.700,00	€ 71.407,00
U.1.03.02.18.002	Spese per acquisti di carattere sanitario	€ 35.500,00	€ 35.855,00	€ 36.214,00
U.1.03.01.02.004	Spese per acquisto vestiario e biancheria degenti	€ 2.500,00	€ 2.525,00	€ 2.550,00
U.1.03.01.02.004	Spese per acquisto vestiario al personale religioso	€ 516,00	€ 530,00	€ 550,00
	Servizi	€ 379.891,00	€ 383.690,00	€ 387.526,00
U.1.03.02.99.004	Spese per servizi externalizzati	€ 337.000,00	€ 340.370,00	€ 343.773,00
U.1.03.02.18.005	Spese per prestazioni infermieristiche e riabilitative	€ 22.491,00	€ 22.716,00	€ 22.944,00
U.1.03.02.18.005	Spese per progetti specifici afa	€ 1.500,00	€ 1.515,00	€ 1.530,00
U.1.10.04.01.999	Assicurazioni varie	€ 2.200,00	€ 2.222,00	€ 2.244,00
U.1.03.02.17.001	Spese postali e bancarie	€ 500,00	€ 505,00	€ 510,00
U.1.03.02.02.001	Spese economali	€ 10.000,00	€ 10.100,00	€ 10.201,00
U.1.03.02.02.001	Rimborsi vari al personale e suore	€ 2.200,00	€ 2.222,00	€ 2.244,00
U.1.03.02.02.002	Spese di rappresentanza	€ 1.000,00	€ 1.010,00	€ 1.020,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi	€ 3.000,00	€ 3.030,00	€ 3.060,00
	Manutenzioni ordinarie e straordinarie	€ 26.500,00	€ 25.685,00	€ 24.871,00
U.1.03.02.09.008	Manutenzione stabili e relativi impianti	€ 5.000,00	€ 5.050,00	€ 5.100,00
U.1.03.02.13.002	Manutenzione mobili, biancheria e beni strumentali	€ 19.000,00	€ 18.110,00	€ 17.221,00
U.1.03.02.09.011	Altre manutenzioni	€ 2.500,00	€ 2.525,00	€ 2.550,00
	Godimento beni di terzi	€ -	€ -	€ -
U.1.01.00.00.000	Costi per il personale	€ 117.500,00	€ 118.675,00	€ 119.862,00
U.1.01.01.01.002	Retribuzioni personale dipendente e religioso	€ 69.000,00	€ 69.860,00	€ 70.729,00
U.1.01.01.01.004	Retribuzioni personale dipendente e religioso	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
U.1.01.02.01.001	Oneri assistenziali e previdenziali	€ 31.500,00	€ 31.815,00	€ 32.133,00
U.1.03.02.01.000	Costi per gli Organi Istituzionali	€ 4.300,00	€ 4.343,00	€ 4.386,00
U.1.03.02.01.001	Rimborso spese agli Amministratori	€ 500,00	€ 505,00	€ 510,00
U.1.03.02.01.008	Compensi e rimborso spese al Revisore	€ 3.800,00	€ 3.838,00	€ 3.876,00
U.1.03.02.10.000	Costi per consulenze esterne	€ 4.000,00	€ 4.040,00	€ 4.080,00
U.1.03.02.10.001	Competenze professionali diverse	€ 4.000,00	€ 4.040,00	€ 4.080,00
U.1.10.01.00.000	Altri costi	€ 7.500,00	€ 7.575,00	€ 7.651,00
U.1.10.01.01.001	Accantonamento per spese impreviste	€ 7.500,00	€ 7.575,00	€ 7.651,00
U.1.05.02.00.000	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
U.1.05.02.02.001	Software e licenze d'uso	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
U.1.05.01.00.000	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 7.500,00	€ 8.100,00	€ 8.701,00
U.1.05.01.10.001	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 7.500,00	€ 8.100,00	€ 8.701,00
U.1.06.01.00.000	Rimanenze	€ 2.500,00	€ 2.750,00	€ 3.000,00
U.1.06.01.01.003	Rimanenze di generi diversi	€ 2.500,00	€ 2.750,00	€ 3.000,00
U.1.07.00.00.000	ONERI FINANZIARI	€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 1.500,00
U.1.07.06.00.000	Oneri finanziari	€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 1.500,00
U.1.07.06.99.000	Interessi passivi e oneri bancari	€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 1.500,00
	ONERI STRAORDINARI	€ -	€ -	€ -
	Oneri straordinari	€ -	€ -	€ -
U.1.02.00.00.000	IMPOSTE	€ 19.000,00	€ 19.690,00	€ 20.381,00
U.1.02.01.00.000	Imposte	€ 19.000,00	€ 19.690,00	€ 20.381,00
U.1.02.01.01.001	IRAP su retribuzioni	€ 9.000,00	€ 9.090,00	€ 9.181,00
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse, diritti, canoni e TARI	€ 10.000,00	€ 10.600,00	€ 11.200,00
	UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	€ -	€ -	€ -
	Utile o perdita d'esercizio	€ -	€ -	€ -
	Utile/Perdita d'esercizio	€ -	€ -	€ -

Verifica Ut/Perdita	2018	2019	2020
Ricavi	€ 736.707,00	€ 744.808,00	€ 752.985,00
Costi	€ 736.707,00	€ 744.808,00	€ 752.985,00
Differenza	€ -	€ -	€ -

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"PICCOLOMINI-SERENI" - SORANO (GR)**

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2018 E PLURIENNALE 2018-2020

	PREVENTIVO 2018	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020
RICAVI DELLA PRODUZIONE	€ 734.500,00	€ 740.963,00	€ 749.090,00
Ricavi da attività	€ 729.500,00	€ 735.688,00	€ 743.540,00
Altri ricavi	€ 2.500,00	€ 2.525,00	€ 2.550,00
Rimanenze finali	€ 2.500,00	€ 2.750,00	€ 3.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 734.500,00	€ 740.963,00	€ 749.090,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 715.207,00	€ 723.118,00	€ 731.104,00
Utenze	€ 47.000,00	€ 48.650,00	€ 50.306,00
Acquisto per materie prime, sussidiarie e varie	€ 108.516,00	€ 109.610,00	€ 110.721,00
Servizi	€ 379.891,00	€ 383.690,00	€ 387.526,00
Manutenzioni ordinarie e straordinarie	€ 26.500,00	€ 25.685,00	€ 24.871,00
Godimento beni di terzi	€ -	€ -	€ -
Costi per il personale	€ 117.500,00	€ 118.675,00	€ 119.862,00
Costi per gli Organi Istituzionali	€ 4.300,00	€ 4.343,00	€ 4.386,00
Costi per consulenze esterne	€ 4.000,00	€ 4.040,00	€ 4.080,00
Altri costi	€ 7.500,00	€ 7.575,00	€ 7.651,00
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 7.500,00	€ 8.100,00	€ 8.701,00
Rimanenze	€ 2.500,00	€ 2.750,00	€ 3.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 715.207,00	€ 723.118,00	€ 731.104,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 19.293,00	€ 17.845,00	€ 17.986,00
PROVENTI FINANZIARI	€ 807,00	€ 815,00	€ 835,00
Proventi finanziari	€ 807,00	€ 815,00	€ 835,00
ONERI FINANZIARI	€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 1.500,00
Oneri finanziari	€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 1.500,00
DIFFERENZA FRA PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-€ 1.693,00	-€ 1.185,00	-€ 665,00
PROVENTI STRAORDINARI	€ 1.400,00	€ 3.030,00	€ 3.060,00
Proventi Straordinari	€ 1.400,00	€ 3.030,00	€ 3.060,00
ONERI STRAORDINARI	€ -	€ -	€ -
Oneri straordinari	€ -	€ -	€ -
DIFFERENZA FRA PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€ 1.400,00	€ 3.030,00	€ 3.060,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 19.000,00	€ 19.690,00	€ 20.381,00
IMPOSTE	€ 19.000,00	€ 19.690,00	€ 20.381,00
Imposte	€ 19.000,00	€ 19.690,00	€ 20.381,00
Riepilogo totale Ricavi	€ 736.707,00	€ 744.808,00	€ 752.985,00
Riepilogo totale Costi	€ 736.707,00	€ 744.808,00	€ 752.985,00
PREVISIONE RISULTATO DELL'ESERCIZIO	€ -	€ -	€ -



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA "PICCOLOMINI-SERENI"

(Decreto Giunta Regionale Toscana 1.2.2006 n.19)

58010 SORANO (GR)

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2018 E PLURIENNALE 2018-2020.

La presente relazione viene formulata quale proposta per il Bilancio di Previsione 2018 e pluriennale 2018-2020, sulla base degli indirizzi di carattere generale forniti dal CdA ed alle condizioni indicate nella relazione stessa.

I dati generali del Bilancio di Previsione 2018 e pluriennale 2018-2020, che scaturiscono dalla presente proposta, sono i seguenti:

Dati previsionali	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Bilancio 2020
RICAVI			
Ricavi della produzione	734.500,00	740.963,00	749.090,00
Proventi finanziari	807,00	815,00	835,00
Proventi straordinari	1.400,00	3.030,00	3.060,00
Totale ricavi	736.707,00	744.808,00	752.985,00
COSTI			
Costi della produzione	715.207,00	723.118,00	731.104,00
Oneri finanziari	2.500,00	2.000,00	1.500,00
Oneri straordinari	0	0	0
Imposte	19.000,00	19.690,00	20.381,00
Totale costi	736.707,00	744.808,00	752.985,00
Utile/perdita esercizio	0,00	0,00	0,00

Contenuti principali del Bilancio economico di previsione 2018

La proposta di Bilancio di Previsione 2018 è stata formulata considerando stabile l'attuale utenza su base annua:

- n. 20 posti per non autosufficienti in RSA in unico nucleo
- n. 5 posti per anziani autosufficienti in RA
- n.4 posti in Comunità Familiare

Non è previsto alcun aumento delle quote sociali a carico degli utenti per l'anno 2018 e, pertanto le rette vengono così determinate, per l'anno 2018: € 30,00 al giorno per i posti in RSA convenzionati con la ASL, €30,00 al giorno per i posti in RA e € 30,00 per i posti in Comunità Familiare.

Sulla previsione dei costi incide, in larga misura, il numero delle ore di servizio che deve essere adeguato al numero di ospiti secondo i parametri contenuti nel regolamento regionale 15/r, che consente il funzionamento della struttura, il cui rispetto viene periodicamente monitorato dalla Commissione Multidisciplinare della ASL.

Il rapporto con la cooperativa sociale selezionata nel 2014 continua ad essere operativo per i servizi socio-assistenziali, infermieristici e generali, sia per la gestione del servizio di mensa per gli ospiti interni della RSA e per gli utenti esterni (consegna dei pasti a domicilio per utenti inseriti nel servizio di assistenza domiciliare del Servizio Sociale e altri utenti). Quest'ultimo servizio vede il rimborso del costo del pasto, a carico degli altri utenti, aumentato rispetto agli anni precedenti di € 0,25 e, pertanto, attualmente resta fissato in € 5,50, mentre il corrispettivo rimborsato dal Servizio Sociale dell'Azienda USL rimane invariato ad € 7,40.

I contenuti più dettagliati del Bilancio sono indicati di seguito, fra i componenti positivi e negativi del Bilancio stesso:

Componenti positivi (Valore della Produzione):

Nel conto E.3.01.02.01.017 sono stati determinati gli introiti per rette di ospitalità per n.29 posti. Di tali posti n. 20 risultano compresi nella convenzione con la Azienda USL, mentre i restanti 9 posti sono composti da n. 5 ingressi diretti in RA (autosufficienti) e n. 4 ingressi per autosufficienti in Comunità Familiare.

Per la utenza della RSA (quote sanitarie) sono stati previsti, in via prudenziale, n.19 utenti per 12 mesi. A tale proposito occorre puntualizzare che per i giorni di assenza, per ricoveri ospedalieri o per i periodi che trascorrono tra una dimissione ed una nuova ammissione, non viene corrisposta la quota sanitaria

Nel conto E.3.01.02.01.008 sono previsti i corrispettivi relativi alla fornitura dei pasti ad altri utenti e per il Servizio di Assistenza Domiciliare.

I ricavi di carattere patrimoniale, relativi ai canoni di locazione degli immobili, concessi in affitto a privati, sono state previste al conto E.3.01.03.02.002.

Componenti negativi (Costo della Produzione):

Le previsioni dei costi per il 2018 sono state fatte tenendo conto delle risultanze dell'esercizio 2017 aggiornate con le ipotesi di variazioni stimate per l'esercizio 2018.

In particolare, la determinazione del budget per i costi maggiormente significativi, è la seguente:

- Conto U.1.03.02.05.000) previsione di €. 47.000,00 per utenze (GPL, acqua, energia elettrica e telefono);
- Conto U.1.03.01.02.011 spese di acquisto generi alimentari, per il servizio di refezione interno ed esterno, previsione € 70.000,00;
- Conto U.1.03.02.18.002 spese per acquisti di carattere sanitario (per medicinali, mediche, ausili per incontinenza), previsione € 35.500,00;
- Conto U.1.03.02.99.004, servizi alla persona esternalizzati, la previsione di €. 337.000,00 si riferisce alla gestione esternalizzata dei servizi socio-assistenziali e generali, infermieristici, di cucina e di animazione non erogati direttamente con il personale dell'Azienda;
- Conto U.1.03.02.18.005, per un importo di €. 22.491,00, è relativo alla previsione per l'esternalizzazione del servizio di fisiochinesi terapia, per il trattamento di riabilitazione e mantenimento delle attività funzionali degli utenti ed è garantito dall'A.I.R.R.I.;
- Conto U.1.10.04.01.999 "Assicurazioni varie" per € 2.200,00, comprende tutte le polizze relative all'attività dell'Azienda, compresa la RC auto per l'auto di servizio;
- Conto U.1.03.02.02.001, riporta la previsione delle spese economiche, per € 10.000,00;
- Conti U.1.03.02.09.008, U.1.03.02.13.002, e U.1.03.02.09.011, Manutenzioni ordinarie e straordinarie al patrimonio immobiliare, a beni strumentali ed arredi, riportano una previsione complessiva di € 26.500,00;
- Conti U.1.01.01.01.002 e U.1.01.01.01.004 riportano una previsione complessiva di € 86.000,00 per retribuzioni al personale dipendente e religioso mentre il conto U.1.01.02.01.001 riporta una

previsione di € 31.500,00 per i relativi oneri assistenziali e previdenziali sulle medesime retribuzioni;

- Conto U.1.05.02.02.001 riporta la previsione per la manutenzione, l'assistenza dei software gestionali e le licenze d'uso, per € 10.000,00;
- Conto U.1.05.01.10.001 riporta la previsione degli ammortamenti per le immobilizzazioni materiali, per € 7.500,00.

L'IRAP sulle retribuzioni del personale è stata prevista al conto U.1.02.01.01.001 per € 9.000,00 ed ulteriori € 10.000,00, al conto U.1.02.01.99.999, riguardano la previsione di imposte, tasse e diritti (di cui € 2.544,00 per la TARI dovuta al Comune di Sorano per l'esercizio 2018).

Bilancio economico di previsione pluriennale 2018/2020

L'obbligo dell'adozione del Bilancio di previsione pluriennale è imposto dalla L.R. 43/2004. Lo stesso ha valenza triennale a partire dall'anno di adozione del normale Bilancio di previsione.

La previsione triennale riguarda, naturalmente, l'anno 2018 – per il quale sono stati in precedenza indicati i principali contenuti – e gli anni 2019 e 2020.

Riguardo al 2018 la proposta di Bilancio preventivo è stata elaborata considerando, come già enunciato prudenzialmente, a regime il numero degli ospiti della RSA pari a 19. Per tale anno le quote sociali della RSA rimangono inalterate sui livelli degli anni precedenti così come rimangono inalterati gli importi giornalieri delle quote sociali della RA e della Comunità Familiare. Per le rette sanitarie si è ritenuto opportuno non prevedere, in via prudenziale, alcun aumento pro-capite, sebbene sulla base dei contenuti nella delibera della R.T. n. 818/2009, sia previsto un adeguamento delle rette commisurato all'incremento del costo della vita, determinato dall'ISTAT. Inoltre la puntuale copertura dei posti disponibili, alla luce del regime regionale di "libera scelta" in vigore, si è rivelata ottimistica ed ha indotto a considerare, a regime, un numero di posti letto inferiore alla realtà.

Relativamente ai costi della produzione non si evidenziano differenze sostanziali rispetto alle previsioni del precedente esercizio.

Riguardo al 2019. è previsto un incremento per ricavi della produzione pari all'1% (E.3.01.02.01.017) mentre per costi della produzione vengono previsti minimi incrementi. A tale proposito si rileva la necessità di intervenire con lavori di manutenzione (U.1.03.02.09.008) nel tetto dell'immobile sede dell'Azienda. Non è stato previsto, a questo proposito, il relativo importo dei lavori perché si resta in attesa del bando mediante il quale FAR Maremma che potrebbe finanziare l'intera opera.

Riguardo al 2020 variazione degna di rilievo è la liquidazione dell'ultima rata del mutuo chirografario sottoscritto nell'esercizio 1999. L'estinzione del debito svincolerà risorse migliorando l'equilibrio finanziario dell'Azienda.

Sorano, lì 27 febbraio 2018



Il Presidente
Rag. Domenico Barbini



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

“PICCOLOMINI-SERENI”

(Decreto Giunta Regionale Toscana 1.2.2006 n.19)

58010 SORANO (GR)

PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

SULLA PROPOSTA DI BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2018 E DEL BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2018-2020 DELL'AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA “PICCOLOMINI-SERENI”.

Il Revisore dei Conti dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “Piccolomini-Sereni”, nella persona del dott. Antonio Gedeone, nominato dal Sindaco del Comune di Sorano (GR) con decreto dell'8/09/2015,

Visto lo schema del Bilancio economico di previsione per l'anno 2018 e pluriennale 2018-2020, predisposto dall'Azienda, nonché la relazione al Bilancio stesso;

Dato atto che gli schemi dei Bilanci suddetti vengono esposti secondo i criteri di contabilità economico-patrimoniale con riferimento ad un piano dei conti che appare adeguato alla realtà ed alla consistenza economico-patrimoniale dell'Azienda.

Dato atto, altresì, che i dati del Bilancio previsionale 2018 e triennale 2019-2020, espressi in euro, risultano articolati come segue:

Dati previsionali	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Bilancio 2020
RICAVI			
Ricavi della produzione	734.500,00	740.963,00	749.090,00
Proventi finanziari	807,00	815,00	835,00
Proventi straordinari	1.400,00	3.030,00	3.060,00
Totale ricavi	736.700,00	744.808,00	752.985,00
COSTI			
Costi della produzione	715.207,00	723.118,00	731.104,00
Oneri finanziari	2.500,00	2.000,00	1.500,00
Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
Imposte	19.000,00	19.690,00	20.381,00
Totale costi	736.700,00	744.808,00	752.985,00
Utile/perdita esercizio	0,00	0,00	0,00

e prevedono il pareggio di bilancio, così come richiesto dalla Legge Regionale 43/2004 e dal regolamento di Contabilità dell'Azienda.

Ritenuto di dover evidenziare, da un raffronto fra le sezioni contrapposte del Bilancio, una differenza positiva, per ciascuno dei tre esercizi, di Euro 19.293,00 – Euro 17.845,00 – Euro 17.986,00, rispettivamente, fra ricavi e costi della produzione; una differenza negativa di Euro 1.693,00 – Euro 1.185,00 – Euro 665,00, rispettivamente, fra proventi ed oneri finanziari; una differenza positiva di Euro 1.400,00 – Euro 3.030,00 – Euro 3.060,00, rispettivamente, fra proventi ed oneri straordinari e quindi un risultato positivo, prima delle imposte, rispettivamente di Euro 19.000,00 per il 2018, di Euro 19.690,00 per il 2019 e di Euro 20.381,00 per il 2020.

Considerato in particolare, in relazione ai ricavi:

- che non viene previsto, per l'esercizio 2018 e successivi, alcun aumento delle rette sociali a carico degli utenti;
- che tra i ricavi "da altre prestazioni e servizi", sono previsti quelli relativi ai rimborsi per pasti erogati ad altri utenti e per il servizio di assistenza domiciliare, in linea con quelli conseguiti nell'esercizio appena chiuso;

Preso atto che nel corso dell'anno 2017 è stato attivato il sistema di "libera scelta" (D.GRT n. 398/2015) per l'ingresso degli utenti in posti di RSA riservati ai non autosufficienti e che quindi sarà superato, gradualmente, il sistema di convenzioni dirette fra ASL ed RSA. Tale nuovo sistema produrrà una profonda modifica della "domanda" con conseguente necessità di puntuale adeguamento della qualità dei servizi offerti onde evitare ripercussioni sugli equilibri di bilancio.

considerato inoltre, in relazione ai costi:

- che non sono stati previsti maggiori costi della produzione, relativamente alla gestione esternalizzata dei servizi socio-assistenziali e generali, non erogati direttamente con il personale dell'Azienda.
- che, anche, le altre voci di costo risultano essere in linea con dati dell'esercizio 2017 e precedenti.

Il Revisore invita l'Organo Amministrativo ad effettuare, nel corso degli esercizi contabili, un'attenta analisi e monitoraggio dei flussi che originano voci di costo e di ricavo e che si riversano sull'aspetto finanziario e su quello patrimoniale dell'Azienda, onde poter verificare che la gestione aziendale persegua sempre gli obiettivi di equilibrio economico, finanziario e patrimoniale.

Il Revisore considerato che, il citato schema di Bilancio, sottoposto al proprio esame, prevede lo sviluppo della realtà esistente e tiene conto degli elementi futuri di variabilità sopra specificati, con proiezioni previsionali realistiche sulla base degli elementi di conoscenza attuali, esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione del predetto schema di Bilancio economico di previsione per l'anno 2018 e di Bilancio economico triennale 2018-2020, così come formulato dall'Azienda.

Cortona (AR), 27 febbraio 2018

Il Revisore dei Conti

Antonio Gedeone

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Antonio Gedeone', written over the printed name.